RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CRETEIL atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 02675
Numéro SIREN : 523 144 285
Nom ou dénomination : TUPAK FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 19/03/2021 sous le numéro de dépôt 9461

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SAS TUPAK FRANCE

3 rue de l'Oseraie
94550 CHEVILLY LARUE

APE : 6420Z
Siret : 52314428500013

Expertise comptable • Audit • Conseil • Membre ATH

50, RUE DE PICPUS - 75012 PARIS
Tél : +33 1 43 43 90 00 - Fax : +33 1 43 44 92 65
Email : bm12@berdugometoudi.fr

98, AVENUE DE VILLIERS - 75017 PARIS
Tél : +33 1 40 72 54 10 - Fax : +33 1 40 72 60 95
Email : bm17@berdugometoudi.fr

www.berdugometoudi.fr

BMP

BERDUGO METOUDI & PARTENAIRES
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 2 072 229 EUROS - RCS PARIS 439 067 281
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	44 692	36 182	8 509	14 622
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	555 000		555 000	255 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	160		160	160
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**599 852**	**36 182**	**563 669**	**269 782**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	15 666		15 666	15 830
Autres créances	713		713	404
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	11 661		11 661	16 241
Charges constatées d'avance (3)	995		995	983
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**29 034**		**29 034**	**33 457**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**628 886**	**36 182**	**592 703**	**303 239**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	121 754	106 728
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-11 381**	**15 027**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**121 374**	**132 754**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	195 374	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	203 843	93 689
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 203	45 492
Dettes fiscales et sociales	70 908	31 304
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**471 330**	**170 485**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**592 703**	**303 239**
(1) Dont à plus d'un an (a)	371 580	
(1) Dont à moins d'un an (a)	99 749	170 485
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)	
Ventes de marchandises	
Production vendue (biens)	
Production vendue (services)	160 658
Chiffre d'affaires net	**160 658**
Dont à l'exportation	
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21 132
Autres produits	14
Total I	**181 803**
Charges d'exploitation (2)	
Achats de marchandises	
Variations de stock	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	
Variations de stock	
Autres achats et charges externes (a)	55 646
Impôts, taxes et versements assimilés	4 461
Salaires et traitements	65 631
Charges sociales	30 348
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 113
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	14
Total II	**162 212**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**19 592**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
Bénéfice attribué ou perte transférée III	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	
Produits financiers	
De participation (3)	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement	
Total V	**2**
Charges financières	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées (4)	515
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total VI	**515**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-512**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**19 079**

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Produits des exercices antérieurs	2 460	
	2 460	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**2 460**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Charges sur exercices antérieurs	21	
	21	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**21**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**2 440**	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Impôts sur les bénéfices	32 900	3 082
	32 900	3 082
Total des produits (I+III+V+VII)	**184 266**	**127 242**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**195 647**	**112 215**
BENEFICE OU PERTE	**-11 381**	**15 027**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*5 356*	*3 571*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	*2 460*	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	*21*	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

FAITS CARACTERISTIQUES

Voir rapport de l'expert comptable

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS TUPAK FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 592 703 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 11 381 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/06/2020 par le gérant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes au 31/12/2019 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement N° 2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

REGLES ET METHODES COMPTABLES

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	18 281			18 281
- Matériel de transport	12 500			12 500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 911			13 911
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**44 692**			**44 692**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	255 000	300 000		555 000
- Autres titres immobilisés	160			160
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**255 160**	**300 000**		**555 160**
ACTIF IMMOBILISE	**299 852**	**300 000**		**599 852**

Voir rapport de l'expert comptable

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI DE BOISSY 75017 PARIS	100 000	-128 877	99,99	106 151
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS TUPACK GROUPE 75017 PARIS	367 050	1 627 031	35,10	485 236

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	300 000	300 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	255 000	255 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

NOTES SUR LE BILAN

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 958	1 972		13 930
- Matériel de transport	10 785	1 715		12 500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 327	2 426		9 752
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**30 070**	**6 113**		**36 182**
ACTIF IMMOBILISE	**30 070**	**6 113**		**36 182**

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 17 373 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	15 666	15 666	
Autres	713	713	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	995	995	
Total	**17 373**	**17 373**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 471 330 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	195 374	27 491	113 749	54 135
Emprunts et dettes financières divers (*)	203 843	147	203 697	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 203	1 203		
Dettes fiscales et sociales	70 908	70 908		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	**471 330**	**99 749**	**317 446**	**54 135**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	4 626			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	211
Intérêts courus	147
Dettes provis. pr congés à payer	13 366
Charges sociales s/congés à payer	5 747
Taxe d apprentissage	356
Etat - autres charges à payer	1 977
Total	**21 803**

Voir rapport de l'expert comptable

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	995		
Total	**995**		

AUTRES INFORMATIONS

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**15 839**	**15 839**
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs				6 771	6 771
Exercice				5 356	5 356
Redevances payées				**12 127**	**12 127**
A un an au plus				4 463	4 463
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**4 463**	**4 463**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice				**5 356**	**5 356**

Voir rapport de l'expert comptable

TUPAK FRANCE
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 3, rue de l'Oseraie, 94550 CHEVILLY LARUE
523 144 285 R.C.S. CRETEIL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

TROISIEME RESOLUTION
(*Affectation du résultat de l'exercice*)

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 11 380,66 euros en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 110 373,71 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2020

Certifié conforme
Le Président
Alain KERBRAT

